

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

30 Eylül 2024 Tarihi İtibarıyla Özet Finansal Durum Tablosu

(Para Birimi: Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL), 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

	Dipnot	Sınırlı denetimden geçmiş	Bağımsız denetimden geçmiş
	Referansları	30 Eylül 2024	31 Aralık 2023
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar			
Nakit ve nakit benzerleri	3	1.169.234.645	6.006.926.265
Finansal yatırımlar	4	929.131.686	1.055.892.242
Ticari alacaklar	5-6	2.054.171.181	2.699.761.959
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	5	730.128	361.322
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	6	2.053.441.053	2.699.400.637
Diğer alacaklar	6	195.080.426	623.540.815
Peşin ödenmiş giderler		53.950.227	43.760.560
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		4.401.568.165	10.429.881.841
Duran varlıklar			
Finansal yatırımlar	4	15.449.074	14.127.440
Maddi duran varlıklar	8	105.253.436	70.657.058
Maddi olmayan duran varlıklar	9	28.003.531	10.270.006
Kullanım hakkı varlıkları	10	46.134.974	149.903.765
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		194.841.015	244.958.269
TOPLAM VARLIKLAR		4.596.409.180	10.674.840.110
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	290.582.781	5.600.882.198
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	7	290.582.781	5.600.882.198
Ticari borçlar	5-6	1.504.480.469	2.130.579.218
- İlişkili taraflara ticari borçlar	5	28.595.156	18.929.193
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	6	1.475.885.313	2.111.650.025
Diğer vergi ve borç yükümlülükleri		66.697.984	82.392.351
Dönem karı vergi yükümlülüğü	13	141.527.185	133.624.020
Kısa vadeli karşılıklar		39.201.799	50.447.628
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	12	33.163.736	46.077.986
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	11	6.038.063	4.369.642
Kiralama işlemlerinden borçlar	10	21.974.255	29.031.377
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.064.464.473	8.026.956.792
Uzun vadeli yükümlülükler			
Uzun vadeli karşılıklar		21.099.211	22.612.766
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	12	21.099.211	22.612.766
Kiralama işlemlerinden borçlar	10	12.314.964	29.789.945
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	13	92.734.920	9.301.614
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		126.149.095	61.704.325
ÖZKAYNAKLAR			
Ana ortaklığa ait özkaynaklar			
Ödenmiş sermaye	14	250.000.000	250.000.000
Sermaye düzeltmesi farkları	14	1.446.151.286	1.446.151.286
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	14	609.296.416	486.794.534
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler (giderler)	12	1.734.526	3.725.429
-Yeniden değerlendirme ve ölçüm kazançları (kayıpları)	12	3.385.953	4.820.264
-Aktüeryal kazançlar (kayıplar)	12	(845.574)	--
-Diğer kazançlar (kayıplar)	12	(805.853)	(1.094.835)
Geçmiş yıllar karları veya zararları	14	(648.810.228)	(1.032.515.448)
Net dönem karı veya zararı		747.423.612	1.432.023.192
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		2.405.795.612	2.586.178.993
TOPLAM KAYNAKLAR		4.596.409.180	10.674.840.110

İlişikteki notlar bu özet finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

30 Eylül 2024 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait

Özet Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

(Para Birimi: Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL), 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

Dipnot Referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2024	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2024	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2023	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2023	
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	15	4.765.131.188	1.658.769.498	21.296.972.948	12.496.370.579
Satışların maliyeti	15	(2.584.277.987)	(988.615.501)	(18.855.127.095)	(10.129.486.414)
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)					
2.180.853.201					
670.153.997					
2.441.845.853					
2.366.884.165					
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	15	1.239.778	--	660.813	455.443
BRÜT KAR (ZARAR)					
2.182.092.979					
670.153.997					
2.442.506.666					
2.367.339.608					
Genel yönetim giderleri	16	(449.492.260)	(154.833.132)	(363.510.589)	(298.849.795)
Pazarlama giderleri	16	(229.168.810)	(64.668.802)	(258.543.060)	(224.031.274)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	17	60.366.779	16.229.924	5.907.186	5.353.447
Esas faaliyetlerden diğer giderler	17	(1.236.082)	(742.229)	(86.376.444)	(43.440.704)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)					
1.562.562.606					
466.139.758					
1.739.983.759					
1.806.371.282					
Finansal gelirler	18	2.105.450.477	472.768.371	1.994.075.529	1.836.888.078
Finansal giderler	18	(1.358.452.781)	(277.028.389)	(1.310.620.876)	(1.226.862.267)
Net parasal pozisyon kazançları/(kayıpları)		(875.068.271)	(283.934.183)	(823.012.497)	(925.755.447)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)					
1.434.492.031					
377.945.557					
1.600.425.915					
1.490.641.646					
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (gideri) geliri					
- Dönem vergi (gideri) geliri	13	(603.635.111)	(188.268.201)	(641.281.026)	(686.138.859)
- Ertelemiş vergi (gideri) geliri	13	(83.433.308)	6.150.702	5.409.072	11.542.232
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)					
747.423.612					
195.828.058					
964.553.961					
816.045.019					
DÖNEM KARI (ZARARI)					
747.423.612					
195.828.058					
964.553.961					
816.045.019					
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
(1.990.903)					
(1.287.010)					
(3.835.011)					
(3.359.285)					
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar					
Diğer Kar ve Zarar olarak yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelir unsurları		(1.990.903)	(1.287.010)	(3.835.011)	(3.359.285)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)					
745.432.709					
194.541.048					
960.718.950					
812.685.734					

İlişikteki notlar bu özet finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

30 Eylül 2024 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait

Özet Özkaynak Değişim Tablosu

(Para Birimi: Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL), 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltme farkları	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler	Yeniden değerlendirme ve ölçüm kazançları/kayıpları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Birikmiş karlar		Özkaynaklar
							Geçmiş yılları karları / (zararları)	Net Dönem karı/(zararı)	
1 Ocak 2023 tarihi itibarıyla bakiyeler	14	150.000.000	1.389.665.852	9.711.741	534.369.402	(851.433.384)	440.412.707	1.672.726.318	
Transferler		--	--	--			440.412.707	--	
Dönem karı (zararı)		--	--	--		--	(440.412.707)	964.553.961	
Diğer kapsamlı gelir (gider)		--	--	(3.835.011)	--	--	--	(3.835.011)	
<i>Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları (kayıpları)</i>	12	--	--	(905.160)	--	--	--	(905.160)	
<i>Diğer değişiklikler nedeniyle artış / (azalış)</i>	12	--	--	(2.929.851)	--	--	--	(2.929.851)	
Toplam kapsamlı gelir (gider)		--	--	(3.835.011)	--	--	964.553.961	960.718.950	
Kar payları		--	--	--	--	(516.401.930)	--	(516.401.930)	
Sermaye artırımını		100.000.000	56.485.434	--	(47.574.868)	(108.910.566)	--	--	
30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla bakiyeler	14	250.000.000	1.446.151.286	5.876.730	486.794.534	(1.036.333.173)	964.553.961	2.117.043.338	
1 Ocak 2024 tarihi itibarıyla bakiyeler	14	250.000.000	1.446.151.286	3.725.429	486.794.534	(1.032.515.448)	1.432.023.192	2.586.178.993	
Transferler		--	--	--	122.501.882	1.309.521.310	(1.432.023.192)	--	
Dönem karı (zararı)		--	--	--	--	--	747.423.612	747.423.612	
Diğer kapsamlı gelir (gider)		--	--	(1.990.903)	--	--	--	(1.990.903)	
<i>Yeniden değerlendirme ve sınıflandırma kazançları (kayıpları)</i>	12	--	--	(845.574)	--	--	--	(845.574)	
<i>Diğer değişiklikler nedeniyle artış / (azalış)</i>		--	--	(1.145.329)	--	--	--	(1.145.329)	
Yabancı para çevrim farkları		--	--	--	--	--	--	--	
Toplam kapsamlı gelir (gider)		--	--	(1.990.903)	--	--	747.423.612	745.432.709	
Kar payları		--	--	--	--	(925.816.090)	--	(925.816.090)	
Sermaye artırımını		--	--	--	--	--	--	--	
30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla bakiyeler	12	250.000.000	1.446.151.286	1.734.526	609.296.416	(648.810.228)	747.423.612	2.405.795.612	

İlişikteki notlar bu özet finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

30 Eylül 2024 Tarihinde Sona Eren Döneme Ait

Özet Nakit Akış Tablosu

(Para Birimi: Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın (TL), 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

	Dipnot	Sınırlı denetimden geçmiş	Sınırlı denetimden geçmiş
	Referansları	1 Ocak-30 Eylül 2024	1 Ocak-30 Eylül 2023
İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		4.419.957.630	4.610.785.187
Dönem Karı (Zararı)		747.423.612	964.553.961
Dönem net karı (zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		1.693.348.698	1.969.621.531
Amortisman ve itfa giderleri ile ilgili düzeltmeler	8-9-10	45.251.306	45.708.986
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		25.368.366	23.765.394
-Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	(3.884.261)	1.949.277
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	27.584.206	21.424.140
-Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	11	1.668.421	391.977
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler	18	(580.055.780)	(819.958.249)
-Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	18	(1.892.058.437)	(2.716.378.716)
-Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	18	1.312.002.657	1.896.420.467
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	17	798.999	8.787
-Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	17	798.999	8.787
Vergi (geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler	13	687.068.419	952.771.621
-Cari dönem vergi gideri ile ilgili düzeltmeler	13	603.635.111	957.977.621
-Ertelenmiş vergi (geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler	13	83.433.308	(5.206.000)
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		1.515.716.387	1.767.333.697
Kar (zarar) mutabakatı ile ilgili diğer düzeltmeler		(798.999)	(8.705)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		644.116.418	(647.385.263)
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		127.602.284	(264.853.661)
Ticari alacaklardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler		659.858.806	(1.555.313.625)
Ticari borçlardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler		(626.098.749)	1.579.413.235
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış/azalışla ilgili düzeltmeler		403.517.389	(434.228.615)
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		79.236.688	27.597.403
-Diğer Sözleşme Varlıklarındaki Azalış (Artış)		79.236.688	27.597.403
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		3.084.888.728	2.286.790.229
Alınan faizler		1.966.872.939	2.711.124.980
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	12	(36.072.091)	(33.664.576)
Vergi (ödemeleri) iadeleri	13	(595.731.946)	(353.465.446)
Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		(83.795.112)	(12.621.617)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları	8-9	(83.795.112)	(12.621.617)
-Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları	8	(57.573.264)	(12.621.617)
-Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları	9	(26.221.848)	--
Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		(7.548.788.684)	(956.247.113)
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	7	(5.334.775.199)	1.524.644.945
-İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri	7	(1.031.611.413)	(244.875.212)
-Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri	7	(4.303.163.786)	1.769.520.157
Ödenen temettüleri		(925.816.090)	(516.401.930)
Ödenen faizler		(1.288.197.395)	(1.964.490.128)
Yabancı para çevrim farklarının etkisinden önce nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (azalış)		(3.212.626.166)	3.641.916.457
Yabancı para çevrim farklarının nakit ve nakit benzerleri üzerindeki etkisi		3.858.502	34.949.601
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (azalış)		(3.208.767.664)	3.676.866.058
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	3	5.738.177.396	4.579.709.034
Nakit ve nakit benzerleri üzerindeki enflasyon etkisi		(1.514.592.078)	(1.784.875.962)
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri	3	1.014.817.654	6.471.699.130

İlişikteki notlar bu özet finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.